



Relazione Conto Consuntivo A.F. 2019

1. Premessa

Il conto consuntivo per l'anno 2019 riepiloga i dati contabili di gestione dell'Istituzione Scolastica secondo quanto disposto dagli art. 23, c. 1 del Decreto Interministeriale del 28 Agosto 2018 n. 129, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo si compone di:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività/gestioni economiche separate (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui attivi e passivi (Mod. L)
- Prospetto delle spese per il personale (Mod. M)
- Riepilogo per aggregato di entrata e tipologia di spesa (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2019 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2019 approvato dal Consiglio d'Istituto il 06/03/2019 con provvedimento n. 10 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.



2. Riepilogo dati contabili

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate - Uscite
Programmazione definitiva	447.343,39	Programmazione definitiva	446.043,39	<i>Disp. fin. da programmare</i> 1.300,00
Accertamenti	221.936,26	Impegni	214.997,80	<i>Avanzo di competenza</i> 6.938,46
Saldo di cassa iniziale (01/01/2019) (A)				249.974,46
Riscossioni competenza residui (B)	277.353,02	Pagamenti competenza residui (C)	294.594,44	
Saldo di cassa finale (31/12/2019) (D) (D=A+B-C)				232.733,04
Somme rimaste da riscuotere (E)	5.000,00	Somme rimaste da pagare (F)	11.313,73	<i>Accertamenti non riscossi - Impegni non pagati (nell'anno)</i> -6.313,73
Residui anni precedenti non ancora riscossi (G)	68,51	Residui anni precedenti non ancora pagati (H)	707,62	
Totale residui attivi (I=E+G)	5.068,51	Totale residui passivi (L=F+H)	12.021,35	<i>Residui Attivi - Residui Passivi</i> -6.952,84



3. Conto Finanziario

3.1. Analisi delle entrate

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Entrate dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a)
1. Avanzo di amministrazione presunto	224.896,93	0,00	0,00 %
3. Finanziamenti dallo Stato	51.754,47	51.754,47	100,00 %
4. Finanziamenti dalla Regione	3.360,00	3.360,00	100,00 %
5. Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	52.298,11	52.298,11	100,00 %
6. Contributi da privati	114.838,88	114.328,68	99,56 %
8. Rimborsi e restituzione somme	195,00	195,00	100,00 %
Totale Entrate	447.343,39	221.936,26	
Disavanzo di competenza		0,00	
Totale a pareggio		221.936,26	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC ALTIERO SPINELLI

50018 SCANDICCI (FI) VIA NERUDA, 1 C.F. 80029110485 C.M. FIIC833004

Per ogni voce di entrata si riporta il dettaglio della previsione iniziale, delle variazioni in corso d'anno e quindi della previsione definitiva approvata.

1 - Avanzo di amministrazione presunto

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Importo definitivo
1		Avanzo di amministrazione presunto	224.896,93	0,00	224.896,93
	1	Non vincolato	195.800,95	0,00	195.800,95
	2	Vincolato	29.095,98	0,00	29.095,98

3 - Finanziamenti dallo Stato

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
3		Finanziamenti dallo Stato	20.108,00	51.754,47	51.754,47	46.754,47	5.000,00
	1	Dotazione ordinaria	20.108,00	31.419,63	31.419,63	31.419,63	0,00
	6	Altri finanziamenti vincolati dallo Stato	0,00	20.334,84	20.334,84	15.334,84	5.000,00

4 - Finanziamenti dalla Regione

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
4		Finanziamenti dalla Regione	0,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00	0,00
	4	Altri finanziamenti vincolati	0,00	3.360,00	3.360,00	3.360,00	0,00

5 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
5		Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	28.350,45	52.298,11	52.298,11	52.298,11	0,00
	4	Comune vincolati	28.350,45	52.298,11	52.298,11	52.298,11	0,00

6 - Contributi da privati

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
6		Contributi da privati	43.010,40	114.838,88	114.328,68	114.328,68	0,00
	2	Contributi per iscrizione alunni	22.200,00	35.925,00	35.925,00	35.925,00	0,00
	4	Contributi per visite, viaggi e programmi di studio all'estero	11.263,00	42.037,06	42.037,06	42.037,06	0,00
	5	Contributi per copertura assicurativa degli alunni	7.800,00	8.560,50	8.560,50	8.560,50	0,00
	6	Contributi per copertura assicurativa personale	0,00	780,00	780,00	780,00	0,00
	8	Contributi da imprese non vincolati	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00
	10	Altri contributi da famiglie vincolati	1.747,40	22.889,82	22.379,62	22.379,62	0,00



	11	Contributi da imprese vincolati	0,00	146,50	146,50	146,50	0,00
	12	Contributi da Istituzioni sociali private vincolati	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

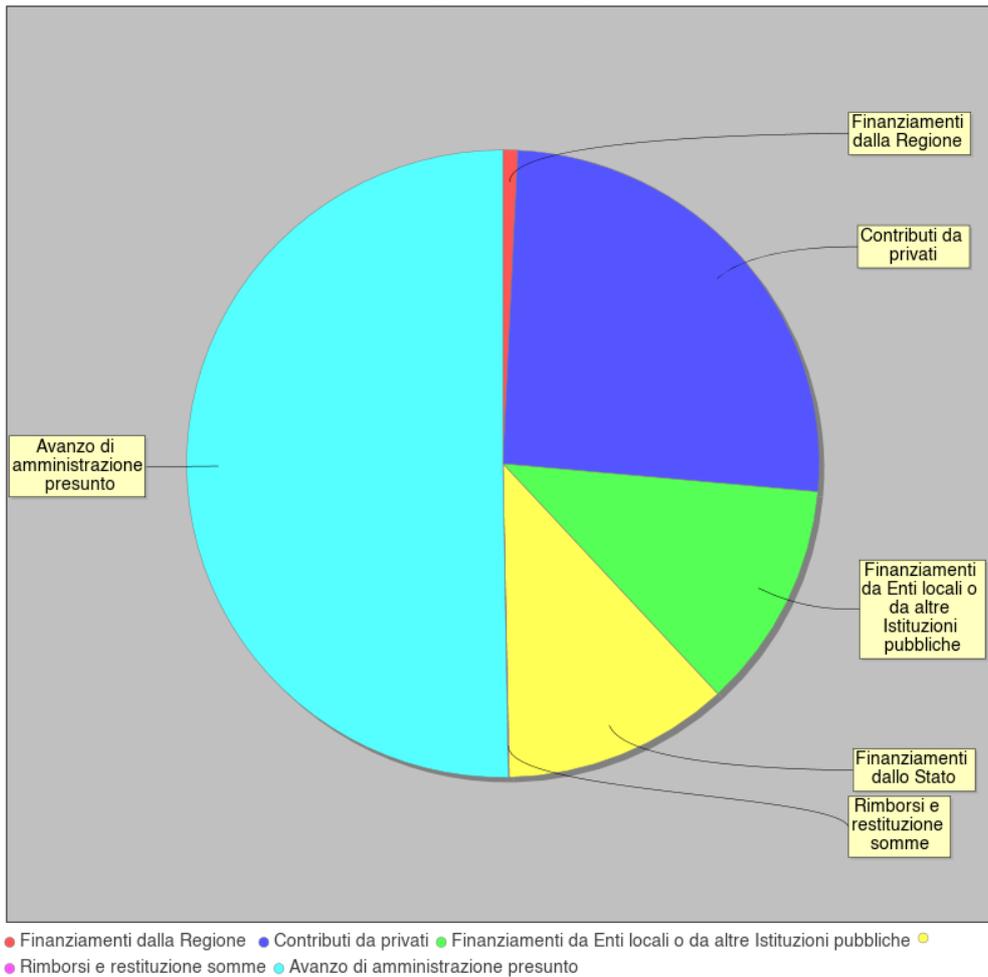
8 - Rimborsi e restituzione somme

Aggregato	Voce	Descrizione	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Somme accertate	Riscosso	Rimaste da riscuotere
8		Rimborsi e restituzione somme	0,00	195,00	195,00	195,00	0,00
	4	Rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	195,00	195,00	195,00	0,00

Aggregato	Importo
Avanzo di amministrazione presunto	224.896,93
Finanziamenti dallo Stato	51.754,47
Finanziamenti dalla Regione	3.360,00
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	52.298,11
Contributi da privati	114.838,88
Rimborsi e restituzione somme	195,00



Totale analisi entrate





3.2. Analisi delle spese

Si riepilogano di seguito le informazioni di riepilogo riguardanti le Spese dell'anno 2019

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a)
A. Attività amministrativo-didattiche	296.437,67	154.354,40	52,07 %
P. Progetti	149.205,72	60.643,40	40,64 %
G. Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00 %
R. Fondo di riserva	400,00	0,00	0,00 %
Totale Spese	446.043,39	214.997,80	
Avanzo di competenza		6.938,46	
Totale a pareggio		221.936,26	



Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC ALTIERO SPINELLI

50018 SCANDICCI (FI) VIA NERUDA, 1 C.F. 80029110485 C.M. FIIC833004

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività/gestione economica separata. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività/gestione economica separata.

A - Attività amministrativo-didattiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
A		Attività amministrativo-didattiche	217.247,59	79.190,08	296.437,67	154.354,40	150.920,04	3.434,36	314.522,99	160.168,59
	2	Funzionamento amministrativo	76.347,42	9.833,77	86.181,19	27.045,94	24.753,50	2.292,44	87.720,51	60.674,57
	3	Didattica	117.065,49	29.347,41	146.412,90	66.142,32	65.000,40	1.141,92	146.412,90	80.270,58
	5	Visite, viaggi e programmi di studio all'estero	22.782,83	39.674,06	62.456,89	60.977,04	60.977,04	0,00	79.002,89	18.025,85
	6	Attività di orientamento	1.051,85	334,84	1.386,69	189,10	189,10	0,00	1.386,69	1.197,59

P - Progetti

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
P		Progetti	98.718,19	50.487,53	149.205,72	60.643,40	52.764,03	7.879,37	193.395,47	132.752,07
	1	Progetti in ambito "Scientifico, tecnico e professionale"	5.609,13	15.164,00	20.773,13	2.137,72	2.137,72	0,00	20.773,13	18.635,41
	2	Progetti in ambito "Umanistico e sociale"	80.138,63	35.323,53	115.462,16	55.774,52	47.895,15	7.879,37	159.651,91	103.877,39
	4	Progetti per "Formazione / aggiornamento del personale"	12.970,43	0,00	12.970,43	2.731,16	2.731,16	0,00	12.970,43	10.239,27

G - Gestioni economiche

Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
G		Gestioni economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R - Fondo di riserva

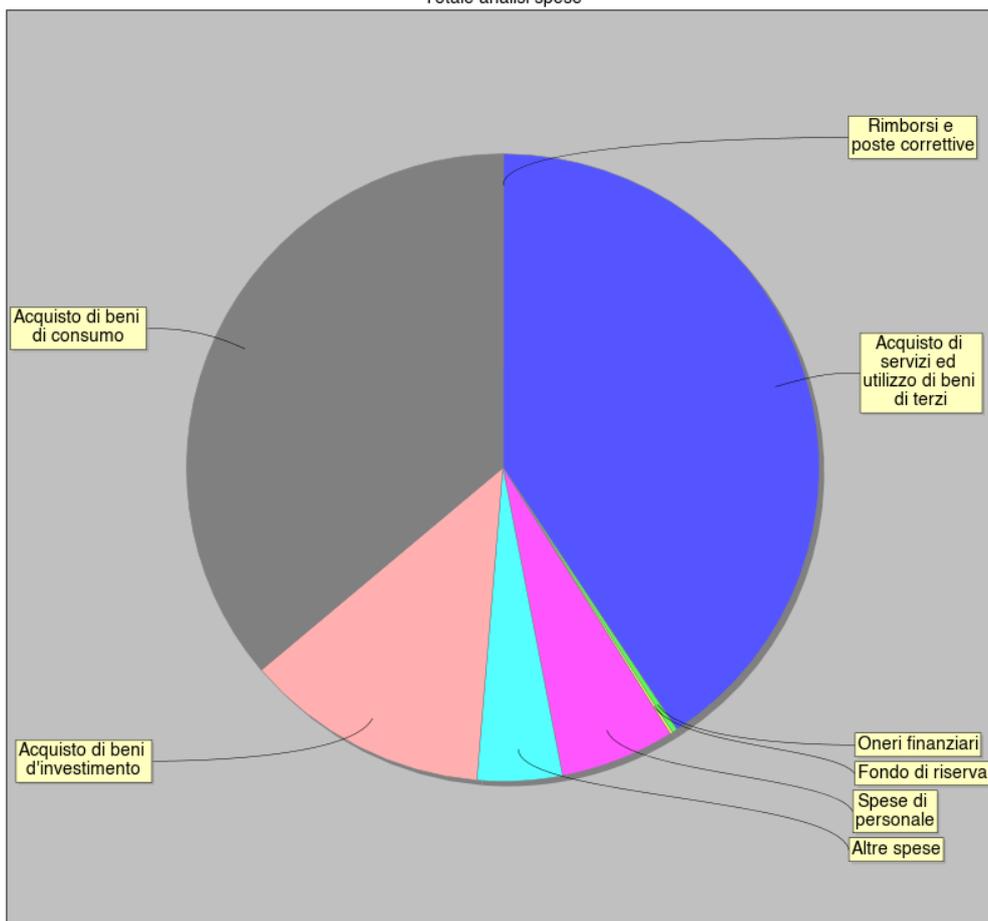
Tipologia	Categoria	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva	Somme impegnate	Pagato	Rimasto da pagare	Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	Residua disponibilità finanziaria
R		Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	98	Fondo di riserva	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE	IMPORTO DESTINATO
Spese di personale	29.027,50



Acquisto di beni di consumo	162.334,14
Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	187.330,55
Acquisto di beni d'investimento	42.451,46
Altre spese	22.678,96
Oneri finanziari	853,00
Rimborsi e poste correttive	967,78
Fondo di riserva	400,00

Totale analisi spese



● Rimborsi e poste correttive ● Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi ● Oneri finanziari ● Fondo di riserva
● Spese di personale ● Altre spese ● Acquisto di beni d'investimento ● Acquisto di beni di consumo



3.3. Disponibilità finanziaria da programmare

In questo aggregato sono confluite le somme accertate entro il 31 Dicembre 2019 e per le quali non è stata deliberata alcuna destinazione in attività o progetti.



4. Indici di Bilancio

4.1 - Indici di bilancio per le entrate

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Entrate.





4.2 - Indici di bilancio per le spese

Si riportano di seguito i principali indicatori di Bilancio per le Spese.





Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca
Ufficio Scolastico Regionale: TOSCANA
IC ALTIERO SPINELLI
50018 SCANDICCI (FI) VIA NERUDA, 1 C.F. 80029110485 C.M. FIIC833004



5. Conclusioni

[Luogo] Data: **09-06-2020**

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E
AMMINISTRATIVI

Anna Maria Del Mastio

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

Dott.ssa Marina Andalò